

O FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) é um acordo firmado entre o Governo do Brasil e o Governo dos Estados Unidos através do Decreto n. 8506/2015.

O acordo determina que as entidades fechadas de previdência complementar, BASES, devem identificar as US Persons em sua base de participantes, de forma a garantir o repasse de informações anuais de operações de contas mantidas por cidadãos americanos para a receita federal dos Estados Unidos.

Para efeitos do FATCA, são considerados US Persons os participantes que possuem PELO MENOS UMA das seguintes características: Cidadania norte-americana, inclusive os detentores de dupla nacionalidade e passaporte norte-americano, mesmo os que residem fora dos EUA; detentores de Green Card; nascidos nos EUA; residência nos EUA ou presença substancial (se permaneceu nos EUA por pelo menos 31 dias durante o ano corrente, ou por 183 dias nos últimos 3 anos); endereço de caixa postal nos EUA; entidades constituídas ao abrigo da lei dos EUA; entidades estrangeiras com beneficiários efetivos últimos que sejam US Persons que detenham, diretamente ou indiretamente, uma participação no capital da empresa superior a 10%; outras características que venham a ser publicadas pela Receita Federal do Brasil. Com base nestas informações, favor preencher o presente formulário:

1. Possui nacionalidade/cidadania norte-americana? (Mesmo que seja dupla cidadania ou resida fora dos EUA)
 NÃO SIM OUTROS. Qual(is): _____
2. Nasceu nos Estados Unidos?
 NÃO SIM Qual Estado? _____
3. Possui Green Card?
 NÃO SIM Nº.: _____ Validade: _____
4. Permaneceu nos EUA por mais de 31 dias durante o ano corrente?
 NÃO SIM (Motivos: Turismo Trabalho Outros: _____)
5. Permaneceu nos EUA por mais de 183 dias nos últimos três anos?
 NÃO SIM (Motivos: Turismo Trabalho Outros: _____)
6. Possui imóvel nos EUA?
 NÃO SIM (Endereço: _____ NIF: _____)
7. Possui telefone ou caixa postal nos EUA?
 NÃO SIM (Qual(is): _____)
8. Possui participação societária (mais de 10%) em alguma empresa nos EUA?
 NÃO SIM (Nome da empresa e %: _____)
9. Possui alguma fonte de renda nos EUA?
 NÃO SIM (Qual(is): _____)
10. Possui conta em instituição financeira nos EUA?
 NÃO SIM (Qual(is): _____)
11. Representa por procuração alguém com cidadania americana ou endereço nos EUA?
 NÃO SIM (Endereço: _____)

“Caso tenha respondido SIM a alguma das perguntas acima, compartilharemos essas informações e outros dados financeiros e cadastrais à autoridade fiscal do Brasil ou outras indicadas no Decreto nº 8.506/2015 de 24/08/2015.

Caso tenha respondido SIM a alguma das perguntas acima, favor informar seu número TIN*/SSN: _____

*O TIN Number é um número de processamento fiscal que possui nove dígitos, formatados da seguinte maneira: XXX-XX-XXXX. Ele é fornecido apenas pelo órgão federal americano e utilizado por contribuintes que não possuem o Social Security Number. Ele é muito semelhante ao Cadastro de Pessoa Física (CPF) no Brasil.

DADOS DO PARTICIPANTE DA BASES	
NOME	CPF

Declaro para todos os fins de direito que são verdadeiras todas as informações prestadas, sendo o único responsável por quaisquer consequências advindas de erros ou omissões constantes neste cadastro. Declaro também ter ciência de que é de minha inteira responsabilidade manter meu cadastro sempre atualizado perante a BASES, informando-a imediatamente sobre qualquer alteração ocorrida.

LOCAL

DATA

ASSINATURA

Atenção: o presente formulário, preenchido e assinado, deve ser encaminhado à área de Seguridade/BASES.

E-mail: seguridade@bases.org.br